

# PROCESVOORSTEL INVOERING REKENKAMER

Het proces bestaat uit onderstaande 5 processtappen:

## Stap 1

### Vorbereidingscommissie invoering rekenkamer

Het voorstel is om te gaan werken met een voorbereidingscommissie die de onderstaande vervolgstappen inhoudelijk voorbereidt t.b.v. de besluitvorming door het AB. Het voorstel is om de voorbereidingscommissie invoering rekenkamer als volgt samen te stellen:

- Dijkgraaf
- DB lid
- 2 leden uit de Auditcommissie, uit haar midden aan te wijzen

De voorbereidingscommissie wordt ambtelijk ondersteund door:

- Marcel Schuurman – Controller van Team Concerncontrol - projectleider
- Marcel Poorthuis – Concerncontroller
- Projectsecretaris
- Facultatief adviseurs van Bestuur en Organisatie en HR t.b.v. verordening, werving, enz.

## Stap 2

### Inhoudelijk uitwerking door de voorbereidingscommissie

In het wetsvoorstel invoering rekenkamer zijn de kaders uitgewerkt, waarbinnen de rekenkamer vorm moet worden gegeven. Er zijn echter ook belangrijke nadere bestuurlijke afwegingen / keuzes te maken ten aanzien van de invulling van de rekenkamer zoals onder andere:

- Eigenstandige rekenkamer voor het waterschap WDODelta of een gezamenlijke rekenkamer met een ander waterschap (of ander bestuursorgaan: gemeente of provincie);
- Het in beeld brengen van mogelijke potentiële samenwerkingspartners;
- Het aantal leden, functieprofiel van de leden, vergoedingsregeling voor de leden;
- De hoogte van het budget voor de rekenkamer t.b.v. het uitvoeren van onderzoek en eventuele ondersteuning door een secretarisfunctie;
- Wijze waarop de rekenkamer samenwerkt met het AB (bijvoorbeeld overleg over onderzoek);
- Auditcommissie en rekenkamer: hoe verhouden de auditcommissie en de rekenkamer zich tot elkaar;
- De nadere planning van alle stappen in het procesvoorstel uitwerken, nader uit te werken zodra wetsvoorstel en invoeringsdatum is vastgesteld;
- Bepalen ingangsdatum inwerkingtreding van de rekenkamer. Het is niet ondenkbaar dat alle voorbereidende werkzaamheden en de mogelijke benoeming van leden van de rekenkamer eerder is afgerond dan de wettelijke ingangsdatum, in dat geval dient een afweging te worden gemaakt van de inwerkingtreding van de rekenkamer.
- ...

De inhoudelijke uitwerking van bovenstaande nadere keuzes worden uitgewerkt door de voorbereidingscommissie (inclusief nader tijdspad) en het AB d.m.v. een Deltabijeenkomst hierbij te betrekken.

## Stap 3

### Besluitvorming inrichting rekenkamer door het AB

Op basis van in de inhoudelijke uitwerking en de opbrengst uit de Delta bijeenkomst wordt een besluit voor de inrichting van de rekenkamer uitgewerkt en ter besluitvorming aan het DB voorgelegd.

## Stap 4

### Uitvoeren van het AB voorstel

Nadat het AB het voorstel m.b.t. de inrichting van de rekenkamer heeft vastgesteld wordt verdere uitvoering gegeven aan het besluit, zoals o.a. de werving, benoeming en installatie van leden enz.

## Stap 5

### Rekenkamer gaat aan de slag

Nadat de rekenkamer is geïnstalleerd gaat de rekenkamer aan de slag. De rekenkamer stelt haar interne werkwijze vast, de rekenkamer bepaalt haar onderzoekskalender.

## Planning

Op basis van de voorgenoemde stappen, ziet de globale planning voor het traject invoering rekenkamer er als volgt uit. De planning wordt door de voorbereidingscommissie nader uitgewerkt.

In navolging van besluitvorming door het algemeen bestuur, gaan we aan de slag met de opstartfase. Het uitvoering geven aan de opstartfase leidt niet automatisch tot uitvoering van de vervolgstappen (verkenningsfase en realisatiefase), indien het “Wetsvoorstel versterking decentrale rekenkamers” niet aangenomen wordt. Tijdens de opstartfase worden dan ook geen onomkeerbare besluiten voorbereid.

Fasering	Q2 22	Q3 22	Q4 22	Q1 23	Q2 23	Q3 23	Q4 23
<b>Opstartfase</b>							
Vaststellen procesvoorstel en instellen voorbereidingscommissie (stap 1)							
Inhoudelijke voorbereiding door de voorbereidingscommissie van bestuurlijke kennisdeling en bestuurlijke behoefteanalyse (voorbereiden stap 2)							
<b>Verkenningsfase</b>							
Matchen behoefteanalyse met potentiële samenwerkingspartners (stap 2)							
Inrichting rekenkamer door het algemeen bestuur via het vastleggen van kaders en uitgangspunten voor het functioneren van de rekenkamer (stap 3)							
<b>Realisatiefase</b>							
Uitvoeren van het AB-voorstel via het werven van de leden van de rekenkamer (stap 4)							
Uitvoeren van het AB-voorstel via het formaliseren van kaders en uitgangspunten en beschikbaar stellen van middelen aan de rekenkamer (stap 4)							